



MUNICIPIO DE TEPETITLAN (a)  
Estado de Situación Financiera Detallada - LDF  
Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de Enero de 2024 (b)  
(PESOS)

Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)	Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	\$ 16,331,841.05	\$ 12,614,365.04	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	\$ 2,203,172.35	\$ 2,773,562.91
a1) Efectivo	\$ 1,071,638.67	\$ -	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a2) Bancos/Tesorería	\$ 13,555,136.32	\$ 12,787,657.04	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 209,519.95	\$ 504,376.39
a3) Bancos/Depositos y Otros	\$ -	\$ -	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,838,250.35	\$ 1,838,250.35
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a5) Fondos con Afectación Específica	\$ 1,678,538.06	\$ -	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ 28,528.00	\$ 28,528.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 117,172.16	\$ 392,705.30
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	\$ -	\$ -	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	\$ -	\$ -	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 38,189.63	\$ 38,189.63
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	\$ -	\$ -
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$ -	\$ -	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	\$ -	\$ -
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	\$ 6,530.60	\$ 6,530.60	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	\$ -	\$ -
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	\$ 6,530.60	\$ 6,530.60	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	\$ -	\$ -
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$ -	\$ -	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	\$ -	\$ -	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	\$ -	\$ -	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	\$ 9,559.45	\$ 2,639.92
d1) Inventario de Mercancías para Venta	\$ -	\$ -	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	\$ -	\$ -	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ 9,559.45	\$ 2,639.92
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$ -	\$ -	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	\$ -	\$ -	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d5) Bienes en Tránsito	\$ -	\$ -	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
e. Almacenes	\$ -	\$ -	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	\$ -	\$ -	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	\$ -	\$ -
f1) Estimaciones para Cuentas Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ -	\$ -	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	\$ -	\$ -	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$ -	\$ -
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	\$ -	\$ -	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ -	\$ -
g1) Valores en Garantía	\$ -	\$ -	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	\$ 3,568.45	\$ 2,280.50
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	\$ -	\$ -	h1) Ingresos por Clasificar	\$ 3,568.45	\$ 2,280.50
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decretos, Aseguramientos y Daños en Pago	\$ -	\$ -	h2) Recaudación por Participar	\$ -	\$ -
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	\$ -	\$ -	h3) Otros Pasivos Circulantes	\$ -	\$ -
<b>IIA. Total de Activos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	\$ 16,338,371.65	\$ 12,620,915.64	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	\$ 2,216,300.26	\$ 2,778,483.33
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 7,198,659.59	\$ 7,198,659.59	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 139,179,677.14	\$ 97,794,677.39	c. Deuda Pública a Largo Plazo	\$ -	\$ -
d. Bienes Muebles	\$ 10,908,766.71	\$ 10,545,266.71	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$ -	\$ -
e. Activos Intangibles	\$ 159,336.03	\$ 159,336.03	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$ -	\$ -
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ -1,201,831.02	\$ -1,201,831.02	f. Provisiones a Largo Plazo	\$ -	\$ -
g. Activos Diferidos	\$ 5,158,247.14	\$ 5,158,247.14	<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>	\$ -	\$ -
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	\$ 2,216,300.26	\$ 2,778,483.33
i. Otros Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>II. Total de Activos No Circulantes (II = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	\$ 161,403,055.56	\$ 119,655,555.84	<b>IIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIA = a + b + c)</b>	\$ 41,384,999.75	\$ -
<b>III. Total del Activo (III = II + IIA)</b>	\$ 177,741,427.44	\$ 132,476,471.68	a. Aportaciones	\$ -	\$ -
			b. Donaciones de Capital	\$ -	\$ -
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 41,384,999.75	\$ -
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	\$ 134,143,127.41	\$ 129,697,688.35
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 4,804,585.84	\$ 30,579,425.65
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 130,031,793.84	\$ 99,814,814.97
			c. Revalúos	\$ 29,765.01	\$ 29,765.01
			d. Reservas	\$ -	\$ -
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -726,017.26	\$ -726,017.26
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)</b>	\$ -	\$ -
			a. Resultado por Posición Monetaria	\$ -	\$ -
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ -	\$ -
			<b>II. Total Hacienda Pública/Patrimonio (II = IIA + IIIB + IIIC)</b>	\$ 175,525,127.16	\$ 129,697,688.35
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + IIIB)</b>	\$ 177,741,427.44	\$ 132,476,471.68

**OPERACIÓN**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**TEPETITLAN MAR. 2024**



ELABORÓ  
ING. MARIANE HERNANDEZ SANTIAGO  
TESORERA MUNICIPAL

REVISÓ  
LIC. ANA MAREN GARCIA ROJAS  
SINDICO PROCURADOR  
2020-2024



AUTORIZÓ  
ING. ELIAS CASTILLO MARTINEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
2020-2024

"Bajo Protesta de Decir Verdad Declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son Razonablemente Correctos y son Responsabilidad del emisor."

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACIÓN REFERENTE A LA SITUACIÓN Y/O LOS RESULTADOS DEL "MUNICIPIO DE TEPETITLÁN", AFIRMANDO SER LEGALMENTE RESPONSABLES DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS Y ASIMISMO ASUMIMOS LA RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACIÓN EN FALSO SOBRE LAS MISMAS"

**OPERADO**  
TESORERÍA MUNICIPAL  
TEPETITLÁN HGO. 2020-2024



**MUNICIPIO DE TEPETITLAN (A)**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de diciembre de 2023 y al 29 de Febrero de 2024 (B)**  
**(PESOS)**

Concepto (C)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)	Concepto (C)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	\$ 15,158,054.72	\$ 12,814,385.04	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	\$ 713,415.54	\$ 2,773,562.91
a1) Efectivo	\$ 147,080.95	\$ -	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 4,100.00	\$ -
a2) Bancos/Tesorería	\$ 12,110,875.43	\$ 12,787,657.04	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 113,781.35	\$ 504,376.39
a3) Bancos/Depositos y Otros	\$ -	\$ -	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 437,563.96	\$ 1,838,290.39
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a5) Fondos con Afectación Especifica	\$ 2,871,570.34	\$ -	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ 26,528.00	\$ 26,528.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 112,380.33	\$ 392,709.30
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1-b2-b3-b4-b5-b6-b7)	\$ -	\$ -	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	\$ -	\$ -	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 38,189.83	\$ 38,189.83
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1-b2-b3)	\$ -	\$ -
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$ -	\$ -	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	\$ -	\$ -
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	\$ 6,530.80	\$ 6,530.80	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	\$ -	\$ -
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	\$ 6,530.80	\$ 6,530.80	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	\$ -	\$ -
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$ -	\$ -	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	\$ -	\$ -	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	\$ -	\$ -	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	\$ 16,302.68	\$ 2,639.92
d1) Inventario de Mercancías para Venta	\$ -	\$ -	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	\$ -	\$ -	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ 16,302.68	\$ 2,639.92
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$ -	\$ -	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	\$ -	\$ -	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d5) Bienes en Tránsito	\$ -	\$ -	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
e. Almacenes	\$ -	\$ -	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	\$ -	\$ -	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	\$ -	\$ -
f1) Estimaciones para Cuentas Inabituales por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ -	\$ -	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	\$ -	\$ -	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$ -	\$ -
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	\$ -	\$ -	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ -	\$ -
g1) Valores en Garantía	\$ -	\$ -	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	\$ 3,682.00	\$ 2,280.50
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	\$ -	\$ -	h1) Ingresos por Clasificar	\$ 3,682.00	\$ 2,280.50
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	\$ -	\$ -	h2) Recaudación por Participar	\$ -	\$ -
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	\$ -	\$ -	h3) Otros Pasivos Circulantes	\$ -	\$ -
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	\$ 15,162,585.52	\$ 12,820,915.84	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	\$ 733,600.22	\$ 2,778,483.33
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 7,158,859.59	\$ 7,158,859.59	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 142,327,580.09	\$ 97,794,677.33	c. Deuda Pública a Largo Plazo	\$ -	\$ -
d. Bienes Muebles	\$ 11,247,800.45	\$ 10,545,266.71	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$ -	\$ -
e. Activos Intangibles	\$ 159,336.03	\$ 159,336.03	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$ -	\$ -
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ -1,201,831.02	\$ -1,201,831.02	f. Provisiones a Largo Plazo	\$ -	\$ -
g. Activos Diferidos	\$ 5,158,247.14	\$ 5,158,247.14	<b>II B. Total de Pasivos No Circulantes (II B = a + b + c + d + e + f)</b>	\$ -	\$ -
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	\$ -	\$ -	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + II B)</b>	\$ 733,600.22	\$ 2,778,483.33
i. Otros Activos Diferidos	\$ -	\$ -	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>II B. Total de Activos No Circulantes (II B = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	\$ 164,820,392.28	\$ 119,655,555.84	<b>IIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIA = a + b + c)</b>	\$ 41,384,999.75	\$ -
<b>I. Total del Activo (I = IA + II B)</b>	\$ 180,052,977.80	\$ 132,476,471.68	a. Aportaciones	\$ -	\$ -
			b. Donaciones de Capital	\$ -	\$ -
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 41,384,999.75	\$ -
			<b>II B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (II B = a + b + c + d + e)</b>	\$ 137,934,377.83	\$ 129,697,988.35
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 8,998,872.63	\$ 30,573,425.65
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 129,633,757.47	\$ 99,814,614.97
			c. Revalúos	\$ 29,765.01	\$ 29,765.01
			d. Reservas	\$ -	\$ -
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -726,017.28	\$ 726,017.28
			<b>II C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (II C = a + b)</b>	\$ -	\$ -
			a. Resultado por Posición Monetaria	\$ -	\$ -
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ -	\$ -
			<b>II. Total Hacienda Pública/Patrimonio (II = IIA + II B + II C)</b>	\$ 179,319,377.58	\$ 129,697,988.35
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	\$ 180,052,977.80	\$ 132,476,471.68





MARIANA HERNANDEZ SANTIAGO  
TESORERA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE TEPETITLAN (s)  
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
Al 31 de diciembre de 2023 y al 29 de Febrero de 2024 (s)  
(PESOS)



LIC. ANA MAREN GARCIA POJAS  
SINDICO PROCURADOR



FRANCISCO CASTILLO MADRUGA  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
2020-2024

"Bajo Protesta de Decir Verdad Declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son Razonablemente Correctos y son Responsabilidad del emisor."

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACIÓN REFERENTE A LA SITUACIÓN Y/O LOS RESULTADOS DEL MUNICIPIO DE TEPETITLAN, AFIRMANDO SER LEGALMENTE RESPONSABLES DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS Y ASIMISMO ASUMIMOS LA RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACIÓN EN FALSO SOBRE LAS MISMAS"

**OPERADO**  
TESORERÍA MUNICIPAL  
TEPETITLAN HGO. 2020-2024



**MUNICIPIO DE TEPETITLÁN (a)**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de Marzo de 2024 (b)**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)	Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	\$ 11,239,902.35	\$ 12,814,365.04	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	\$ 657,521.82	\$ 2,773,562.91
a1) Efectivo	\$ 29,584.06	\$ -	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,825.00	\$ -
a2) Bancos/Tesorería	\$ 6,741,992.73	\$ 12,787,657.04	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 59,331.35	\$ 504,376.39
a3) Bancos/Depositos y Otros	\$ -	\$ -	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ 1,838,290.35
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a5) Fondos con Afectación Específica	\$ 4,442,397.56	\$ -	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ 26,528.00	\$ 26,528.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 110,944.83	\$ 392,706.30
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	\$ -	\$ -	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	\$ -	\$ -	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 38,169.83	\$ 38,169.83
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	\$ -	\$ -
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ -	\$ -	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$ -	\$ -	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	\$ -	\$ -
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	\$ -	\$ 6,530.80	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	\$ -	\$ -
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	\$ -	\$ 6,530.80	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	\$ -	\$ -
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$ -	\$ -	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	\$ -	\$ -	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	\$ -	\$ -	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5)	\$ 4,024.58	\$ 2,639.92
d1) Inventario de Mercancías para Venta	\$ -	\$ -	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	\$ -	\$ -	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ 4,024.58	\$ 2,639.92
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$ -	\$ -	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	\$ -	\$ -	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d5) Bienes en Tránsito	\$ -	\$ -	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
e. Almacenes	\$ -	\$ -	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	\$ -	\$ -	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	\$ -	\$ -
f1) Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ -	\$ -	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	\$ -	\$ -	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$ -	\$ -
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	\$ -	\$ -	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ -	\$ -
g1) Valores en Garantía	\$ -	\$ -	g4) Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ -	\$ -
g2) Bienes en Garantía (excluya depósitos de fondos)	\$ -	\$ -	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	\$ 3,457.88	\$ 2,280.50
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	\$ -	\$ -	h1) Ingresos por Clasificar	\$ 3,457.88	\$ 2,280.50
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	\$ -	\$ -	h2) Recaudación por Participar	\$ -	\$ -
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	\$ 11,239,902.35	\$ 12,820,915.84	h3) Otros Pasivos Circulantes	\$ -	\$ -
<b>Activo No Circulante</b>			<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	\$ 660,029.38	\$ 2,778,483.33
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	<b>Pasivo No Circulante</b>		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 7,158,659.55	\$ 7,158,659.55	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 117,234,760.06	\$ 97,794,677.35	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
d. Bienes Muebles	\$ 12,112,409.35	\$ 10,545,265.71	c. Deuda Pública a Largo Plazo	\$ -	\$ -
e. Activos Intangibles	\$ 159,336.03	\$ 159,336.03	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$ -	\$ -
f. Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes	\$ 1,201,631.02	\$ 1,201,631.02	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	\$ -	\$ -
g. Activos Diferidos	\$ 5,158,247.14	\$ 5,158,247.14	f. Provisiones a Largo Plazo	\$ -	\$ -
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ -	<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>	\$ -	\$ -
i. Otros Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	\$ 660,029.38	\$ 2,778,483.33
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	\$ 140,661,781.15	\$ 119,655,565.84	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	\$ 151,901,683.50	\$ 132,476,471.68	<b>IIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIA = a + b + c)</b>	\$ 41,384,999.75	\$ -
			a. Aportaciones	\$ -	\$ -
			b. Donaciones de Capital	\$ -	\$ -
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 41,384,999.75	\$ -
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	\$ 111,176,713.13	\$ 123,697,988.35
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 11,250,050.81	\$ 30,579,425.65
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 100,622,874.59	\$ 99,814,814.97
			c. Revalúos	\$ 29,765.01	\$ 29,765.01
			d. Reservas	\$ -	\$ -
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 726,017.26	\$ 726,017.26
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)</b>	\$ -	\$ -
			a. Resultado por Posición Monetaria	\$ -	\$ -
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ -	\$ -
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIA + IIIB + IIIC)</b>	\$ 152,561,712.88	\$ 123,697,988.35
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	\$ 151,901,683.50	\$ 132,476,471.68



MUNICIPIO DE TEPETITLÁN (a)  
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de Marzo de 2024 (b)  
(PESOS)

ELABORÓ:  
  
ING. MARIAME HERNANDEZ SANTAGO  
TESORERA MUNICIPAL

REVISÓ:  
  
LIC. ANA KAREN GARCIA ROJAS  
SINDICO PROCURADOR  
2020-2024

AUTORIZÓ:  
  
ING. ELIAS CASTILLO MARTINEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
2020-2024

"Bajo Protesta de Decir Verdad Declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son Razonablemente Correctos y son Responsabilidad del emisor."

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACIÓN REFERENTE A LA SITUACIÓN Y/O LOS RESULTADOS DEL 'MUNICIPIO DE TEPETITLÁN', AFIRMANDO SER LEGALMENTE RESPONSABLES DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS Y ASIMISMO ASUMIMOS LA RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACIÓN EN FALSO SOBRE LAS MISMAS"

**OPERADO**  
TESORERÍA MUNICIPAL  
TEPETITLÁN HGO. 2020-2024